

Příloha k účetní závěrce ve zkráceném rozsahu k 31. 12. 2017

Příloha je zpracována v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, na základě Vyhlášky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a Českých účetních standardů pro podnikatele. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak. Příloha je zpracována za účetní období počínající dnem 1.1.2017 a končící dnem 31.12.2017.

Cogniware, s.r.o.

Sídlo: Karolinská 661/4, Praha 8 – Karlín, 186 00

IČO: 02892081

společnost je vedena
u obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze
oddíl C, vložka 224972

Obecné údaje	
1	Popis účetní jednotky
2	Podstatný či rozhodující vliv vykonávající účetní jednotkou v jiných společnostech
3	Zaměstnanci účetní jednotky, osobní náklady
4	Poskytnutá peněžitá či jiná plnění současným či bývalým členům orgánům účetní jednotky
Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování	
1	Způsob ocenění majetku
1.1.	Zásoby
1.2.	Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností
1.3.	Ocenění cenných papírů a majetkových účastí
1.4.	Ocenění derivátů
2	Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny
3	Změny oceňování, odpisování a postupů účtování
4	Opravné položky
5	Odpisování dlouhodobého majetku
6	Přepočet cizích měn na českou měnu
7	Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotu
8	Odchylky od metod podle §7 odst. 5 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví
Doplňující údaje k rozvaze a k výkazu zisku a ztráty	
1	Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace účetní jednotky
1.1.	Bankovní úvěry a výpomoci
1.2.	Přijaté dotace na investiční a provozní účely
1.3.	Ostatní významné položky z rozvahy a výkazu zisku a ztráty nevykázané samostatně
1.4.	Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky
2	Majetek, závazky
2.1.	Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek neuvedený v rozvaze
2.2.	Dlouhodobý majetek, jehož tržní ocenění je výrazně vyšší než jeho ocenění v účetnictví
2.3.	Pronájem majetku (leasing)
2.4.	Rozpis majetku zatíženého zástavním právem nebo věcným břemenem
2.5.	Dlouhodobý finanční majetek
2.6.	Údaje o pohledávkách a závazcích- řídicí a ovládací osoby, řízené a ovládané osoby
2.7.	Pohledávky a závazky, které k rozvahovému dni mají dobu splatnosti delší než 5 let
2.8.	Poskytnuté či přijaté zajištění pohledávek a závazků (s výjimkou bod 2.7)
2.9.	Pohledávky a závazky neuvedené v rozvaze

Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky

Obchodní firma: Cogniware, s.r.o.

Sídlo: Karolinská 661/4, Praha 8 – Karlín, 186 00

Právní forma: Společnost s ručením omezeným

IČO: 028 92 081

Rozhodující předmět činnosti: Výroba, obchod a služby neuvedné v přílohách 1-3 živnostenského zákona

Datum vzniku účetní jednotky: 11. dubna 2014

Osoby s podstatným nebo rozhodujícím vlivem na účetní jednotce:

Jméno fyzické osoby, název právnické osoby	Bydliště, sídlo	Sledované účetní období		Minulé účetní období	
		Podíl	tj. %	Podíl	tj. %
Ing. JÁN RAČKO	96001 Zvolen, A. Nográdyho 561/4, Slovenská republika	180	90	180	90
Ing. Marián Novodomec	96611 Trnavá Hora, Mlynská 92/8, Slovenská republika	20	10	20	10

Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v účetním období:

Účetní jednotka se nedělí na střediska. Změny v uplynulém účetním období nebyly.

Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku:

- Sídlo: Karolinská 661/4, Karlín, 186 00 Praha 8, zapsáno 11. ledna 2018

Statutární orgány k rozvahovému dni:

Funkce	Příjmení	Jméno
Jednatel	Ing. Račko	Ján
Jednatel	Ing. Novodomec	Marián

2. Podstatný či rozhodující vliv vykonávající účetní jednotkou v jiných společnostech

-

- Smluvní dohody mezi společníky zakládající rozhodovací právo: Nejsou.
- Ovládací smlouvy: Neexistují takové smlouvy.
- Smlouvy o převodech zisku: Neexistují takové smlouvy.

3. Zaměstnanci účetní jednotky, osobní náklady

	Zaměstnanci celkem	Z toho řídicí pracovníci
Průměrný počet zaměstnanců	12	
Mzdové náklady	3021	
Odměny členům statutárních orgánů účetní jednotky	0	
Odměny členům dozorčích orgánů účetní jednotky	0	

Náklady na sociální a zdravotní pojištění	959	
Sociální náklady	8	
Osobní náklady celkem	3988	

4. Poskytnutá peněžítá či jiná plnění současným či bývalým členům orgánů účetní jednotky

-

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Účetní jednotka používá pouze účetní metody a postupy stanovené platnou legislativou. Nepoužívá zvláštní metody, které by nebyly popsány níže a měly vliv na posouzení finanční či majetkové situace účetní jednotky. Účetní závěrka k datu 31. 12. 2017 nepodléhá dle platných norem auditu.

1. Způsob ocenění majetku

1.1. Zásoby

-

1.2. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností

- vlastními náklady

1.3. Ocenění cenných papírů a majetkových účastí

-

1.4. Oceňování derivátů

-

2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

-

3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

-

4. Opravné položky

-

5. Odpisování dlouhodobého majetku

Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého hmotného majetku účetní jednotka sestavila v interním předpisu tak, že za základ vzala metody používané při vyčíslování daňových odpisů (u majetku pořízeného a zařazeného k 1.1.) , účetní a daňové odpisy se rovnají.

Daňové odpisy - použita metoda lineární

6. Přepočítání cizích měn na českou měnu

Při přepočtu cizích měn na českou měnu společnost používá:

- aktuální denní kurz vyhlášený ČNB

K rozvahovému dni společnost použila platný kurz ČNB k tomuto dni. Kurzové rozdíly byly proúčtovány v souladu s platnou legislativou.

7. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou

-

8. Odchytky od metod podle §7 odst. 5 zákona 563/1991 Sb., o účetnictví

-

Doplňující údaje k rozvaze a k výkazu zisku a ztráty

1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace účetní jednotky

1. Doměrky daně z příjmů za minulá období

-

1.2. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky

-

1.3. Rozpis rezerv – rezerva na daň z příjmu

- zálohy na daň z příjmů:
- záloha splatná k 15.3.2017 – 84 752 Kč zaplaceno 21.03.2017, 5 148 Kč převod přeplatku z DPH,
- záloha splatná k 15.6.2017 – 43 200 Kč zaplaceno 12.06.2017,
- záloha splatná k 15.9.2017 – osvobozeno,
- záloha splatná k 15.12.2017 – osvobozeno.
- zaplaceno celkem 133 100 Kč

1.1. Bankovní úvěry a výpomoci

- bankovní úvěr, k 31.12.2017 220 tis. Kč

1.2. Přijaté dotace na investiční a provozní účely

-

1.3. Ostatní významné položky z rozvahy a výkazu zisku a ztráty nevykázané samostatně

Rozvaha aktiva C. III. Netto	Částka
Krátkodobé pohledávky	
Pohledávky z obchodních vztahů	4110
Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	0
Pohledávky – podstatný vliv	0
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	0
Stát – daňové pohledávky	92
Krátkodobé poskytnuté zálohy	75
Dohadné účty aktivní	0
Jiné pohledávky	2
Celkem	4279

ROZVAHA aktiva C IV. Netto Krátkodobý finanční majetek	Částka
Peníze	22
Účty v bankách	-1477
Krátkodobé cenné papíry	0
Celkem	-1455

ROZVAHA pasiva B III. Krátkodobé závazky	Částka
Závazky z obchodních vztahů	1822
Závazky - ovládající a řídící osoba	255
Závazky – podstatný vliv	0
Závazky k zaměstnancům	512
Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108
Stát – daňové závazky a dotace	42
Krátkodobé přijaté zálohy	0
Vydané dluhopisy	0
Dohadné účty pasivní	0
Jiné závazky	2
Bankovní úvěry	220
Celkem	2961

1.4. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

-

2. Majetek a závazky

2.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek neuvedený v rozvaze

-

2.2. Dlouhodobý majetek, jehož tržní ocenění je výrazně vyšší než jeho ocenění v účetnictví

-

2.3. Pronájem majetku (leasing)

-

2.4. Rozpis majetku zatíženého zástavním právem nebo věcným břemenem

-

2.5. Dlouhodobý finanční majetek

-

2.6. Údaje o pohledávkách a závazcích - řídicí a ovládající osoby, řízené a ovládané osoby

Závazky řízené a ovládané osoby			
Věřitel	Popis	Částka	Splatnost
Marián Novodomec	společník	255	Do 1 roku

2.7. Pohledávky a závazky, které k rozvahovému dni mají dobu splatnosti delší než 5 let

-

2.8. Poskytnuté či přijaté zajištění pohledávek a závazků (s výjimkou bod 2.7.)

-

2.9. Pohledávky a závazky neuvedené v rozvaze

-

Sestaveno dne: 18.03.2018	Sestavil: Ing. Michaela Kawanová	Podpis statutárního zástupce: Ing. Marián Novodomec
------------------------------	-------------------------------------	--